

Årsredovisning
för
Stena Line Travel Group

556529-1795

Räkenskapsåret

2022

Undertecknad styrelseledamot i Stena Line Travel Group intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 30 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur förlusten ska disponeras.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.



Anna Nilsson
Styrelseledamot

Styrelsen för Stena Line Travel Group, med säte i Helsingborg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Verksamheten i Stena Line Travel Group AB består av förmedling av semesterboende och hotell samt förmedling av transporter bestående av färja, flyg och hyrbilar huvudsakligen i Europa. Produkterna marknadsförs under varumärkena Sembo, DTF, Nemrejse och Flygbiljetter.se och den främsta distributionskanalen är via internet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Början av år 2022 präglades även detta år av pandemin COVID-19, vilket påverkade försäljningen inför sommarsäsongen negativt med mindre resande än före pandemin. En annan omvärldsfaktor som påverkade resandet negativt första halvåret 2022 var kriget i Ukraina.

De ekonomiska konsekvenserna av pandemin & kriget i Ukraina har varit stora för Stena Line Travel Group AB. Reducerat antal bokningar har medfört att intäkterna från resor minskat med 50% under 2022 jämfört med 2019. Under året har bolaget endast tagit del av stödåtgärder uppgående till 0,5MSEK. De vidtagna åtgärderna kommer inte att på kort sikt kunna uppväga de minskade intäkterna på grund av COVID-19.

Stena Line Travel Group har under året fortsatt med att utveckla & förbättra teknologi med fokus på en ny bokningsplattform. Under året har ett bolag startats i Polen för rekrytering av IT personal. Under hösten 2022 förvärvades ett resebolag i Amsterdam i Nederländerna, vid namn VTravel Holding B.V. bestående av tre bolag. Voigt Travel & Scandinavian Seasons i Nederländerna och Ruka Experiences i Finland.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den tidigare årens pandemin Covid-19 har nu minskat sin påverkan på Stena Line Travel Group AB. De kraftfulla åtgärder som vidtogs under 2020 för att spara kostnader gör att företaget nu är bättre rustat att klara framtida utmaningar. Företagets ledning bedömer för närvarande att verksamheten kommer att kunna bedrivas vidare med samma inriktning. Den närmaste framtiden fokuseras på att återkomma till den verksamhetsnivå som vi hade 2019 och förbättra lönsamheten enligt innehållet i den strategiska planen.

Användande av finansiella instrument

För att minska valutarisker tillämpas valutasäkring av bolagets kostnader i utländska valutor.

2023070540405

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	184 357	91 985	97 978	316 045	336 108
Resultat efter finansiella poster	-59 098	-54 397	-30 092	-21 117	-17 919
Antal anställda	26	26	32	37	33
Balansomslutning	432 247	113 142	104 843	138 833	154 416
Avkastning på eget kap. (%)	-28,13	-188,95	-168,48	-49,71	-33,2
Avkastning på totalt kap. (%)	-11,3	-19,2	-2,5	-1,3	-0,8
Soliditet (%)	48,6	25,5	17,0	30,6	35,0

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	258 789 359
årets förlust	-48 679 102
	210 110 257
disponeras så att	
i ny räkning överföres	210 110 257

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning		184 357	80 261
Övriga rörelseintäkter		499	11 724
Summa Rörelseintäkter		184 856	91 985
Rörelsens kostnader			
Uppdragsrelaterade kostnader		-146 337	-57 066
Övriga externa kostnader		-46 878	-20 507
Personalkostnader		-27 471	-22 563
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-15 020	-13 786
Rörelseresultat	2, 3, 4, 5	-50 850	-21 937
Resultat från finansiella poster			
Intäkter från andelar i koncernföretag		0	2 244
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	1 891	225
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar		0	-30 692
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-10 139	-4 237
Resultat efter finansiella poster		-59 098	-54 397
Bokslutsdispositioner	8	7 324	4 413
Resultat före skatt		-51 774	-49 984
Skatt på årets resultat	9	3 095	912
Årets resultat		-48 679	-49 072

Rapport över resultat och övrigt totalresultat

Årets resultat		-48 679	-49 072
Årets totalresultat		-48 679	-49 072

2023070540406

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	10	0	2 478
Övriga immateriella anläggningstillgångar	11	35 441	14 906
		35 441	17 384
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	12	660	721
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	13, 14	343 831	56 004
Uppskjuten skattefordran	15	13 374	10 279
		357 205	66 283
Summa anläggningstillgångar		393 306	84 388
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		17 339	11 023
Övriga fordringar		662	1 320
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 462	2 374
		19 463	14 717
Kassa och bank		19 479	14 038
Summa omsättningstillgångar		38 941	28 754
SUMMA TILLGÅNGAR		432 247	113 142

2023070540407

Balansräkning

Tkr

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

16

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100

100

Fond för utvecklingsutgifter

35 393

14 859

35 493

14 959

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

223 296

62 902

Årets resultat

-48 679

-49 072

174 617

13 830

Summa eget kapital

210 110

28 789

Långfristiga skulder

17

12 592

0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

5 097

1 083

Skulder till koncernföretag

144 903

27 805

Övriga skulder

3 854

1 756

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

18

55 691

53 709

Summa kortfristiga skulder

209 545

84 353

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

432 247

113 142

2023070540408

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	100	14 472	3 289	17 861
Omförings utvecklingskostnader		387	-387	
Aktieägartillskott			60 000	60 000
Årets resultat			-49 072	-49 072
Summa totalresultat	100	14 859	13 830	28 789
Utgående eget kapital 2021-12-31	100	14 859	13 830	28 789
Omföring utvecklingskostnader		20 534	-20 534	
Aktieägartillskott			230 000	230 000
Årets resultat			-48 679	-48 679
Summa totalresultat	100	20 534	174 617	210 110
Utgående eget kapital 2022-12-31	100	20 534	174 617	210 110

2023070540409

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-59 098	-54 397
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	18	15 020	44 478
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-44 078	-9 919
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Ökning(-)/Minskning(+) av kundfordringar		-6 315	-2 698
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		1 570	-478
Ökning(+)/Minskning(-) av leverantörsskulder		4 014	-3 682
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		-4 350	1 049
Kassaflöde från den löpande verksamheten		5 082	-5 809
Investeringsverksamheten			
Förvärv av dotterföretag		-287 827	-50
Lämnade aktieägartillskott		0	-30 692
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-32 676	-10 293
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-340	-476
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-320 843	-41 511
Finansieringsverksamheten			
Upptagna Lån		127 956	0
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		7 324	4 417
Erhållna aktieägartillskott		230 000	60 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		365 280	64 417
Årets kassaflöde		5 441	7 178
Likvida medel vid årets början		14 038	6 860
Likvida medel vid årets slut		19 479	14 038

2023070540410

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad enligt Årsredovisningslagen samt RFR 2 Redovisning för juridiska personer, utgiven av Rådet för finansiell rapportering. Tillämpning av RFR 2 innebär att bolaget så långt som möjligt tillämpar alla av EU godkända International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tolkningar av IFRS Interpretations Committee (IFRIC) inom ramen för Årsredovisningslagen och Tryggandelagen samt beaktat sambandet mellan redovisning och beskattning.

Nya eller ändrade redovisningsstandarder som tillämpas efter 2017

IFRS 9 Finansiella Instrument och IFRS 15 Intäkter från kundkontraktet, såsom de införlivas i bestämmelserna för RFR 2, är nya redovisningsstandarder som har publicerats.

Från och med 1 januari 2018 tillämpar bolaget dessa standards. Standarden för redovisning av finansiella instrument bedöms ej ha någon påverkan på bolagets årsredovisning.

Implementeringen av standarden för Intäkter från kundkontrakt har inte givit upphov till någon effekt avseende öppningsbalansen per 1 januari 2018 och kommer att ha en begränsad effekt på redovisningen av intäkter framgent.

Bolaget kommer att utnyttja undantaget i RFR 2 som innebär att bestämmelserna i RFR 2 medger fullständigt undantag från tillämpning av IFRS 16 Leasing.

Värderingsprinciper m m,

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

För säkring av tillgång eller skuld mot valutakursrisk används valutaterminer.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Omsättningen består av intäkter för resor och boende och intäktsförs vid avresa.

Immateriella tillgångar

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar

Aktiveringsmodellen

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter för en immateriell tillgång läggs till anskaffningsvärdet endast om de ökar de framtida ekonomiska fördelarna som överstiger den ursprungliga bedömningen och utgifterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Alla andra utgifter kostnadsförs när de uppkommer.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Övriga immateriella anläggningstillgångar	20-33% / 3-5 år
Inventarier, verktyg och installationer	20% / 5 år
Datautrustning	33% / 3 år
Goodwill	10-20% / 5-10 år

Avskrivningstid på 10 år för goodwill motiveras med den avkastning som den förvärvade verksamheten förväntas generera

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Derivatinstrument och säkringsåtgärder

Bolaget säkrar valutarisk som är hänförlig till fordringar och skulder i utländsk valuta samt transaktioner som är prognostiserade i utländsk valuta. Bolaget använder framtida valutakontrakt för att säkra valutarisk.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning

Bolaget utnyttjar valutaterminer för att hantera valutarisken som uppstår vid bolagets försäljning och kostnader i utländsk valuta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. När transaktionen ingås, dokumenteras förhållandet mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Bolaget dokumenterar också sin bedömning, både när säkringen ingås och fortlöpande, av huruvida de derivatinstrument som används i säkringstransaktioner i hög utsträckning är effektiva när det gäller att motverka förändringar i kassaflöden som är hänförliga till de säkrade posterna.

Kontrakten skyddar bolaget mot förändringar i valutakurser genom att kontrakten fastställer den kurs till vilken fordran/skuld i utländsk valuta kommer att realiseras. När valutasäkring av dessa mycket sannolika försäljningar och inköp sker, omvärderas inte säkringsinstrumenten vid förändrade valutakurser och säkringsinstrumenten redovisas inte i balansräkningen. Hela effekten av förändringar i priser och valutakurser justerar bolagets intäkter och kostnader när de realiseras.

Säkringsredovisningens upphörande

Säkringsredovisningen avbryts om

- säkringsinstrumentet förfaller, säljs, avvecklas eller löses in, eller
- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.

Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Derivatinstrument där kriterier för säkringsredovisning inte är uppfyllda

Derivatinstrument med positivt värde värderas löpande i enlighet med lägsta värdets princip, derivatinstrument med negativt värde värderas till det negativa värdet. De värdeförändringar som uppkommer inom ramen för lägsta värdets princip och ändringar av negativt värde, redovisas omedelbart i resultaträkningen. Värdeförändringar på derivatinstrument som utgör kortfristiga och långfristiga skulder redovisas i olika poster i resultaträkningen beroende på syftet med innehavet av derivatinstrumentet - värdeförändring på valutaterminer redovisas i posten Övriga kostnader i resultaträkningen.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförts i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Företaget är helägt dotterföretag till Stena Line Scandinavia AB, org nr 556231-7825 med säte i Göteborg. Stena Line Scandinavia AB ingår i en koncern där Stena AB, org nr 556001-0802, med säte i Göteborg, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i

investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 18 kkr (18).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	2021
Inom ett år	18	18
Senare än ett år men inom fem år	18	18

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppdrag som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppdrag.

	2022	2021
PricewaterhouseCoopers		
Revisionsuppdrag	186	211
	186	211

Not 4 Anställda och personalkostnader

	2022	2021
Medelantalet anställda fördelade per land		
Sverige	26 (16)	26 (14)
	26 (16)	26 (14)

Inom parentes anges medelantalet kvinnor.

Löner och andra ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	4 111	3 126
Övriga anställda	14 865	13 562
	18 976	16 688

Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	629	821
Pensionskostnader för övriga anställda	2 307	2 227
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	6 665	5 620
	8 972	8 668

Styrelsearvode utgår ej till ledamöter anställda inom Stena Line koncernen.

Av företagets pensionskostnader avser 629 (821) gruppen styrelse och VD. Bolagets utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0 kr (0)

Vid uppsägning från företagets sida gäller för VD en uppsägningstid om 12 månader och omvänt 6 månader. Ett avgångsvederlag utgår med motsvarande 18 månadslöner om VD är 55 år eller yngre och 24 månader om VD vid anställningstidens upphörande är 56-65 år.

Könsfördelning bland ledande befattningshavare	2022	2021
Andel kvinnor i styrelsen	50 %	50 %
Andel män i styrelsen	50 %	50 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	43 %	40 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	57 %	60 %

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022	2021
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	7,47%	10,36%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag i koncernen	16,15%	12,13%

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Ränteintäkter från koncernföretag	1 878	225
Övriga ränteintäkter	13	0
	1 891	225

2023070540417

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	-9 420	-3 658
Garantikostnad	-128	-144
Övrigt	-591	-435
	-10 139	-4 237

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Mottagna koncernbidrag	35 555	21 425
Lämnade koncernbidrag	-28 230	-17 012
	7 324	4 413

Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	3 095	912
Totalt redovisad skatt	3 095	912

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-51 774		-49 984
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	11 080	21,40	10 697
Ej avdragsgilla kostnader		-7 985		-9 785
Redovisad effektiv skatt	5,98	3 095	1,82	912

Not 10 Goodwill

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 299	50 299
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 299	50 299
Ingående avskrivningar	-47 821	-44 321
Årets avskrivningar	-2 478	-3 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-50 299	-47 821
Utgående redovisat värde	0	2 478

2023070540419

Not 11 Övriga immateriella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	92 374	82 081
Inköp	32 676	10 293
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 050	92 374
Ingående avskrivningar	-77 467	-67 562
Årets avskrivningar	-12 142	-9 905
Utgående ackumulerade avskrivningar	-77 467	-77 467
Utgående redovisat värde	35 441	14 907

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 765	7 288
Inköp	340	476
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 765	7 765
Ingående avskrivningar	-7 044	-6 663
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-400	-381
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 444	-7 044
Utgående redovisat värde	660	721

Not 13 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	204 898	204 848
Inköp	287 827	50
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	492 725	204 898
Ingående nedskrivningar	-148 894	-148 894
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-148 894	-148 894
Utgående redovisat värde	343 831	56 004

Not 14 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde
European Online Flight AB	100	100	100	100
Stena Line Travel Group Denmark A/S	100	100	100	50 496
Buro Scandinavia B.V.	100	100	100	5 358
Stena Line Travel Group HBG AB	100	100	100	25
Stena Line Travel Group IT AB	100	100	100	25
Stena Line Travel Group Polska sp. Z o.o.	100	100	100	11
VTravel Holding B.V.	100	100	100	287 816
				343 831

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
European Online Flight AB	556743-8535	Helsingborg	12 989	8 460
Stena Line Travel Group Denmark A/S (TDKK)	19070174	Hjörning	15 519	3 392
Buro Scandinavia B.V. (TEUR)	33125140	Amsterdam	738	156
Stena Line Travel Group HBG AB	559354-0197	Helsingborg	25	0
Stena Line Travel Group IT AB	559353-6096	Helsingborg	25	0
Stena Line Travel Group Polska sp. Z o.o. (TPLN)	0000997510	Gdynia	6	1
VTravel Holding BV (TEUR)	72883383	Amsterdam	8 379	1 639

Not 15 Uppskjuten skattefordran

	2022-12-31	2021-12-31
Uppskjuten skatt avseende underskottsavdrag	13 374	10 279
	13 374	10 279

Not 16 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	1 000	100
	1 000	100

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Personalrelaterade skulder	-3 725	-3 533
Förutbetalda intäkter	-24 076	-21 461
Upplupna kostnader för resor	-24 076	-21 363
Övriga poster	-3 814	-7 352
	-55 691	-53 709

Not 18 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2022-12-31	2021-12-31
Av- och nedskrivningar av tillgångar	15 020	13 786
Nedskrivning av aktier och andelar	0	30 692
	15 020	44 478

Not 19 Finansiella instrument

Noten beskriver verkliga värden på finansiella instrument som används för säkringsändamål. Redovisningsprinciper för finansiella instrument beskrivs i not 1 och finansiell riskhantering beskrivs i not 21.

På bokslutsdagen finns inga utestående valutakontrakt (0).

Not 20 Finansiella riskfaktorer och finansiell riskhantering

Finansiella riskfaktorer

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för ett antal olika finansiella risker. Bolaget använder derivatinstrument för att säkra viss riskexponering.

Riskhantering sköts i samråd med Stena AB koncernens centrala finansavdelning. Bolaget använder sig av finansiella instrument för att reducera risken för större resultatpåverkan från prisförändringar på valutamarknaden.

Valutarisker uppstår dels vid omräkningen till svenska kronor av resultat och balansposter i utländsk valuta och dels vid omräkningen av kassaflöden i utländsk valuta. Dessa valutarisker reduceras genom säkring av valutakurser med terminskontrakt eller valutaoptionskontrakt.

Marknadsrisk - Valutarisker

Bolaget är genom sin internationella verksamhet utsatt för olika typer av valutarisker. Mest exponeras bolaget mot EUR, NOK och DKK.

Valutarisker uppstår vid:

- Omräkning till balansdagens kurs av balansposter i utländsk valuta (balansexponering)
- Löpande omräkning av verksamhetens kassaflöden i utländsk valuta till svenska kronor (transaktionsexponering)

Omräkningsdifferenser från balansexponering

Finansiella tillgångar och skulder i utländsk valuta som uppstår som en följd av bolagets verksamhet omvärderas till balansdagens kurs. I de fall derivatinstrument används för säkring av finansiella tillgångar eller skulder, sker omräkning av balansposten till säkrad terminskurs.

Omräkningsdifferenser från transaktionsexponering

Realiserade resultat från valutatermins- eller valutaoptionskontrakt som avser att säkra förväntade eller kontrakterade kassaflöden i utländsk valuta, periodiseras och redovisas som en justering av den underliggande transaktionen när den inträffar. Säkringskontrakten, som är en effektiv hedge, värderas ej i balansräkningen utan hanteras med säkringsredovisning.

Not 21 Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

	2022-12-31	2021-12-31
För övriga långfristiga skulder:		
Kammarkollegiet resegarantier	22 100	20 000
Övriga ansvarsförbindelser	6 166	6 166
	28 266	26 166

Företaget har en generell borgen till dotterbolaget European Online Flight AB.

Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Pandemin Covid-19 har nu efter nästan 2,5 års tid minskat sin påverkan på Stena Line Travel Group AB. Resandet inom Europa har tagit fart igen, även om resorna bokas kortare inpå avresa än tidigare och vi ser ett annat resmönster. Vi fokuserar den närmaste framtiden på att återkomma till den verksamhetsnivå som rådde 2019 och förbättra lönsamheten enligt innehållet i den strategiska planen.

Helsingborg den dag som framgår av våra elektroniska signaturer

Niklas Mårtensson
Ordförande

Anna Nilsson

Jari Virtanen
Verkställande direktör

Marica Derenstrand

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur
PricewaterhouseCoopers AB

My Lidén
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 07:28:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: My Elisabeth Lidén

Datum

My Lidén

Partner

Leveranskanal: E-post

STENA LINE TRAVEL GROUP AB 556529-1795 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-29 06:30:11 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Nilsson

Datum

Anna Nilsson

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-29 06:33:44 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Jari Henrik Virtanen

Datum

Jari Virtanen

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-29 07:48:02 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Ulf Niklas Mårtensson

Datum

Niclas Mårtensson

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-29 06:31:09 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Marica Derénstrand

Datum

Marica Derénstrand

Leveranskanal: E-post

2023070540423

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stena Line Travel Group AB, org.nr 556529-1795

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stena Line Travel Group AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stena Line Travel Group ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Stena Line Travel Group AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Stena Line Travel Group AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Stena Line Travel Group AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Stena Line Travel Group AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Malmö den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

My Lidén
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 07:28:27 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: My Elisabeth Lidén

Datum

My Lidén

Partner

Leveranskanal: E-post

2023070540426